ПОЯСНИТМЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация ЖСК «Лесник-2» ИНН 4346026602, ОГРН 1034316532931, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы 430 по Кировской области.

Основным видом деятельности ЖСК в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе {деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ЖСК осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1240 «Финансовые вложения» включает в себя средства организации на расчетных и депозитном счетах На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 17,2тысяч рублей. На специалвном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. —177,8тысячи рублей.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 17тысячирублей

Строка 1330 «Целевые средства» в размере 177,8 тысяч рублей включает в себя средства на содержание и капитальный ремонт

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

— Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» *ведется* по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;
— Средства, поступающие от собственников и нанимателей помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;
— Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 596 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги ЖСК составила 1 человек

Председатель ЖСК Коровкин Н.Б